

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к Бухгалтерскому балансу за 2025 год

Некоммерческая организация Товарищество собственников жилья «Феникс» (ТСЖ «Феникс») ИНН 6166050938, ОГРН 1046166006248, зарегистрирована Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 26 по Ростовской области 27 июля 2004 года.

Основным видом деятельности Товарищества в 2025 году является управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе (деятельность в области права ОКВЭД 68.32.1).

Свою уставную деятельность ТСЖ осуществляло за счет целевого финансирования и сдачи в аренду общедомового имущества.

Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» включает в себя денежные средства организации на расчетном счете, и по состоянию на 31.12.2025г. имеется 955 тысяч рублей.

Строка 1230 «Финансовые и другие оборотные активы» включает, дебиторскую задолженность 940 тысячи рублей. в том числе задолженность собственников за жилищно-коммунальные услуги 752 тысячи руб.

Строка 1330 «Целевые средства» в размере 63 тысяч

Способы ведения бухгалтерского учета:

☑ Аналитический учет по счету 86 «Целевое финансирование» ведется по субсчетам, по назначению целевых средств и в разрезе источников поступления;

☑ Средства, поступающие от собственников и нанимателей помещений в МКД являются целевыми и в налоговом учете не принимаются;

☑ Целевые средства, неизрасходованные в течение отчетного периода, переносятся на следующий налоговый период и в налоговой базе не учитываются.

Целевые поступления за отчетный период по данному виду деятельности получены в сумме 2763 тысяч рублей, а средства с аренды общедомового имущества составили 496 тысяч рублей.

Численность работников, оказываемых услуги Товариществу, составила 4 человек.

Председатель ТСЖ Потапов Д.М.